

Beratungsunterlage

TOP 2 Haushalt 2025

(2024-02VV-1353)

Beschlussvorschlag

Die Verbandsversammlung beschließt den Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 in der vorliegenden Form.

Anlage:

- Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2025



Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2025

Haushaltssatzung des Regionalverbandes Donau-Iller für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund von Art. 4 und 16 des Staatsvertrages zwischen dem Land Baden-Württemberg und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller sowie § 18 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) für Baden-Württemberg in der Fassung vom 16. September 1974 mit Änderungen i. V. m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000, zuletzt geändert am 17. Juni 2020, hat die Verbandsversammlung am 17. Dezember 2024 in Ulm folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen Euro

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	1.303.527
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 1.309.000
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 5.473
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 5.473

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen Euro

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	1.303.527
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 1.294.000
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	9.527
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	0
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	9.527
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	9.527

§ 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 75.000 €.

§ 3

Die Verbandsumlage nach Art. 16 Staatsvertrag wird auf **0,75 Euro/Einwohner** im Verbandsgebiet festgesetzt.

Die Umlage wird zum 01. Februar 2025 angefordert.

Ulm, den 17.12.2024

gez.

Martin Ansbacher, Oberbürgermeister
Verbandsvorsitzender

VORBERICHT zum Haushaltsplan 2025

1. HAUSHALTSSTRUKTUR

Der Haushaltsplan 2025 des Regionalverbandes Donau-Iller entspricht den Vorschriften des neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) für Baden-Württemberg. Die Verbandsversammlung hat am 05.07.2016 die Anschaffung der Finanzsoftware „dvv.Finzen Kommunale Doppik SMART“ beschlossen. Seit dem 01.01.2018 wird die doppische Buchführung durch die Verbandsverwaltung angewendet.

Vergleich der Eckdaten des Haushaltsplans 2025 mit dem Vorjahr:

	Haushaltsjahr 2025	Vorjahr 2024
Gesamtergebnishaushalt (Summe der ordentlichen Aufwendungen)	1.309.000 €	1.288.500 €
Investitionen	- €	16.000 €
Basiskapitalverrechnung bzw. Fehlbetrag	- 5.473 €	101.778 €

1.1 GLIEDERUNG

Die Gliederung des Haushaltsplans orientiert sich an der Organisation des Regionalverbandes. Der folgende Plan gliedert sich in zwei Teilhaushalte, drei Produktbereiche und fünf Produktgruppen. Im Haushaltsplan werden zudem Gesamtergebnis- und Gesamtfinauzhaushalt in Tabellenform dargestellt, die Ansätze aller Teilhaushalte werden hierin summiert aufgeführt. Darauf folgen die Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte der zwei Teilhaushalte sowie die Ergebnishaushalte der Produktgruppen. Diese beinhalten die einzelnen Haushaltsansätze je Sachkonto.

Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde auf die zusätzliche Darstellung der Produktbereiche verzichtet (die Ebene zwischen Teilhaushalt und Produktgruppen). Zwei der drei Produktbereiche des Haushalts enthalten jeweils nur eine Produktgruppe. Der Inhalt dieser Produktbereiche ist mit dem Inhalt der untergeordneten Produktgruppe folglich identisch. Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die Erträge und Aufwendungen jedes Teilhaushaltes sind untereinander deckungsfähig.

Teilhaushalt 1	
Verwaltung und Planung	
Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung
11	Innere Verwaltung
1110	Steuerung
51	Räumliche Planung und Entwicklung
5110	Regionalplanung und -entwicklung
Teilhaushalt 2	
Finanzwirtschaft	
Produktbereich/ Produktgruppe	Bezeichnung
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6110	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6130	Abwicklung der Vorjahre

1.2 EINWOHNERZAHLEN

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen die Einwohnerzahlen der Region gemäß Artikel 16 Absatz 2 Staatsvertrag zum 30. Juni 2024 bereits vor. Die Berechnung der Umlage konnte mit den aktuellen Einwohnerzahlen erfolgen. Die aktuelle Bevölkerungszahl im Verbandsgebiet beträgt 1.056.164 Einwohner (ein Plus von 6.618 Einwohner gegenüber dem Vorjahr).

Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Region Donau-Iller	Gemeinden	Einwohner zum 30.06.2024	Fläche in km ²
Stadtkreis Ulm	1	130.251	118,68
Alb-Donau-Kreis	55	204.024	1.358,55
Landkreis Biberach	45	208.701	1.409,52
Baden-Württembergischer Teil	101	542.976	2.886,75
Kreisfreie Stadt Memmingen	1	46.223	70,20
Landkreis Günzburg	34	131.809	762,37
Landkreis Neu-Ulm	17	182.932	515,54
Landkreis Unterallgäu	52	152.224	1.230,24
Bayerischer Teil	104	513.188	2.578,35
Region insgesamt	205	1.056.164	5.465,10

2. ERGEBNISHAUSHALT UND FINANZHAUSHALT 2025

2.1 ERTRÄGE IM ERGEBNISHAUSHALT

Zum überwiegenden Teil finanziert sich der Verband aus den Landeszuweisungen/Landeszuschüssen von Baden-Württemberg und Bayern, sowie aus den Verbandsumlagen der beteiligten Land- und Stadtkreise. Seit dem Jahr 2018 betragen die jeweiligen Landeszuweisungen pro Einwohner der beteiligten Gebietskörperschaften 0,13 Euro und 20,80 Euro pro km² des Verbandsgebiets. Gemäß Artikel 16 Staatsvertrag wird für die Sondersituation des länderübergreifenden Verbandes ein Zuschlag von 20 % gewährt.

In Anbetracht der angespannten finanziellen Situationen der Stadt- und Landkreise der Region Donau-Iller sowie der erwirtschafteten Ergebnissrücklage des Verbandes in den vergangenen Jahren, wird die Verbandsumlage für das Haushaltsjahr 2025 auf 0,75 Euro/Einwohner festgesetzt. Die Verbandsumlage, die sich in Anhängigkeit der Einwohnerzahlen berechnet, entwickelt sich wie folgt:

	Haushaltsjahr 2025	Vorjahr 2024	mehr/weniger	
			Euro	%
Landeszuweisung Baden-Württemberg	156.758 €	156.290 €	468 €	0,3
Landeszuweisung Bayern	144.413 €	143.848 €	565 €	0,4
Verbandsumlage Baden-Württemberg	407.232 €	431.982 €	- 24.750 €	-6,1
Verbandsumlage Bayern	384.891 €	407.655 €	- 22.764 €	-5,9
Summe	1.093.293 €	1.139.775 €	- 46.482 €	-4,3

Sonstige Zuweisungen

Im Rahmen der Regionalen Planungsoffensive stellt das Ministerium für Landesentwicklung und Wohnen den Regionalverbänden in Baden-Württemberg in 2025 erneut Landesmittel in Höhe von 208.333 Euro zur Verfügung (Sachkonto „31410000 Zuweisung lfd. Zwecke“).

Sonstige Kostenersätze

Dem Verband fließen Kostenersätze für Mieten und Pachten in Höhe von 1.900 Euro zu.

2.2 AUFWENDUNGEN IM ERGEBNISHAUSHALT

Wesentliche Änderungen im Haushaltsjahr 2025 gegenüber 2024 (>= +/-1.000 Euro):

Personalaufwendungen		
4011 0000	Beamte	4.500,00 €
4012 0000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	28.000,00 €
4021 0000	Beiträge Versorgungskasse der Beamten	3.000,00 €
4022 0000	Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.000,00 €
4032 0000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	5.000,00 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
4211 0000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	- 5.000,00 €
4241 0000	Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	- 2.000,00 €
4271 0002	Informat.veranstalt. + Öffentl.keitsarbeit	- 4.500,00 €
4271 0003	Aufwendungen für EDV	2.500,00 €

sonstige ordentliche Aufwendungen		
4429 0001	Mitgliedsbeiträge	- 5.000,00 €
4431 0002	Bücher, Zeitschriften	1.000,00 €
4431 0004	Öffentliche Bekanntmachungen	- 6.000,00 €
4431 0005	Kosten der Aufsichtsprüfung	- 7.000,00 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
4711 0000	Bilanzielle Abschreibungen	3.500,00 €

Personalaufwendungen:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen für die Beschäftigten und den Beamten des Verbandes sind, wie in den Vorjahren, der größte Aufwandsposten des Gesamtergebnishaushaltes des Regionalverbandes mit 1.016.400 Euro und einem Anteil von 77,8 % (2024_{Plan}: 75,6 %, 2023_{Ergebnis}: 76,2 %).

Aktuell liegen keine Daten bzgl. der Gehaltsentwicklung im TVÖD für das Haushaltsjahr 2025 vor. Die Tarifverhandlungen beginnen erst Ende Januar 2025, so dass die folgenden Zahlen mit den Vorjahreswerten zzgl. einer Erhöhung der Entgelte von 3,0 % geplant wurden. Darüber hinaus sind tarifliche Stufenaufstiege für das Haushaltsjahr berücksichtigt worden. Bei der Hochrechnung der Bezüge der Beamten wurde die tariflich verhandelte Besoldungserhöhung von 5,5 % für 2025 eingeplant.

Entsprechend werden zusätzliche Mittel für **Beamte** (Sachkonto „4011 0000“) in Höhe von 4.500 Euro und für die **Dienstaufwendungen Beschäftigte** (Sachkonto „4012 0000“) in Höhe von 28.000 Euro veranschlagt. Die Beiträge der **Versorgungskasse der Beamten** (Sachkonto „4021 0000“) werden um 3.000 Euro erhöht. Zusätzliche Mittel werden für die Beiträge zur **Versorgungskasse Beschäftigte** (Sachkonto „4022 0000“) in Höhe von 2.000 Euro sowie für die **Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte** (Sachkonto „4032 0000“) in Höhe von 5.000 Euro eingeplant.

Mit dem ersten Beteiligungsverfahren ist die Teilfortschreibung Windenergie nicht abgeschlossen. Die ausgezahlten Mittel des Landes Baden-Württemberg sind noch nicht erschöpft. Darüber hinaus soll die Bestimmung von Beschleunigungsgebieten innerhalb der EU durch die Regionalverbände erfolgen. Angemessene Mittel sollen den Verbänden hierfür zur Verfügung gestellt werden. Entsprechendes Personal ist hier notwendig. Daher soll die bisher bis 31.12.2025 befristete Planerstelle mit 1,0 Stellenanteilen um weitere drei Jahre bis Ende 2028 befristet werden. Der entsprechende kw-Vermerk wird im Stellenplan notiert.

Die Gesamtzahl der Beschäftigten beträgt weiterhin 8,2 Stellen und die der Beamten 1,0 Stellen. Beide Zahlen sind unverändert zum Vorjahr.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 144.000 Euro (2024_{Plan}: 152.000 Euro, 2023_{Ergebnis}: 147.333,65 Euro), eine Senkung um 8.000 Euro gegenüber dem Vorjahr.

Die Staffelmiete des Verbandes macht im Haushaltsjahr 2025 eine Erhöhung der Mittel um 500 Euro für **Mieten und Pachten** (Sachkonto „4231 0000“) notwendig. Des Weiteren erhöhen sich die **Kosten der Personalverwaltung** (Sachkonto „4261 0002“) um 500 Euro aufgrund der ab 01.01.2025 gültigen Änderung des Umsatzsteuergesetzes und der Leistungserbringung der Lohnabrechnung durch die Stadt Ulm. Für die Umstellung auf SAP S/4HANA sind zusätzliche **Aufwendungen für EDV** (Sachkonto „4271 0003“) in Höhe von 2.500 Euro veranschlagt.

Die für 2024 geplante professionelle Reinigung der Teppichböden der Geschäftsstelle musste wegen zeitlicher Engpässe zurückgestellt werden und ist für 2025 geplant. Hierfür erfolgt eine Übertragung der Haushaltsmittel für Aufwendungen für die **Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen** (Sachkonto „4211 0000“) in Höhe von 5.000 Euro von 2024 nach 2025. Gleichzeitig wird der Ansatz für im Haushaltsjahr 2025 um 5.000 Euro verringert.

Mittelsenkungen um insgesamt 6.500 Euro sind in den Sachkonten „4241 0000 **Bewirtschaftung Grundstücke**“ (i. H. v. 2.000 Euro) und „4271 0002 **Informationsveranstaltung + Öffentlichkeitsarbeit**“ (i. H. v. 4.500 Euro) geplant.

Die Mittel für die weiteren Aufwendungen wie **Unterhaltung des beweglichen Vermögens** (Sachkonto „4221 0000“), **Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen** (Sachkonto „4222 0000“), **Fortbildungskosten** (Sachkonto „4261 0001“) und **Kosten der Gremiumsarbeit** (Sachkonto „4271 0001“) bleiben auf dem Vorjahresniveau.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Haushaltsjahr 2025 werden die sonstigen ordentlichen Aufwendungen 133.300 Euro betragen (2024_{Plan}: 150.800 Euro, 2023_{Ergebnis}: 125.379,21 Euro), eine Senkung um 17.500 Euro zum Vorjahr.

Die Mittel für **Bücher und Zeitschriften** (Sachkonto „4431 0002“) werden um 1.000 Euro erhöht.

Der Ansatz für **Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten** (Sachkonto „4421 0000“) wird um 500 Euro gesenkt. Aufgrund der Vereinsauflösung des Schwabenbundes werden im kommenden Haushaltsjahr keine **Mitgliedsbeiträge** (Sachkonto „4429 0001“) mehr erhoben und der Ansatz entsprechend um 5.000 Euro verringert. Weiterhin werden für **Öffentliche Bekanntmachungen** (Sachkonto „4431 0004“) 6.000 Euro weniger veranschlagt.

Die Kosten der **Aufsichtsprüfung** (Sachkonto „4431 0005“) werden um 7.000 Euro gesenkt und zudem in gleicher Höhe als Haushaltsübertragung ins Haushaltsjahr 2025 eingestellt, da mit einer Prüfung durch die Aufsichtsbehörde gerechnet wird.

Die Mittel für **sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen** (Sachkonto „4411 0000“), für **Aufwandsentschädigungen** (Sachkonto „4421 0001“) und **Verfüungsmittel** (Sachkonto „4422 0000“), für **Büro- und Zeichenbedarf** (Sachkonto „4431 0001“), für **Post- und Fernmeldegebühren** (Sachkonto „4431 0003“) sowie **sonstige Geschäftsaufwendungen** (Sachkonto „4431 0006“) und für **Dienstfahrten, Reisekosten** (Sachkonto „4431 7000“) bleiben jeweils auf dem Vorjahresniveau.

Abschreibungen:

Nichtzahlungswirksame Aufwandspositionen wie Abschreibungen oder Rückstellungen müssen in der Doppik im Ergebnishaushalt festgehalten werden. Die zu bilanzierenden Vermögensgegenständen des Regionalverbandes (Wertgrenze von 1.000 Euro netto) setzen sich aus Software-Lizenzen, EDV-Geräten und Geschäftsausstattung sowie immateriellem Vermögen in Form der Homepage des Verbandes zusammen. Für das Haushaltsjahr 2025 werden für das Sachkonto „4711 0000 **Abschreibung auf immaterielle VermG. u. Sachvermögen**“ in Höhe von 15.000 Euro veranschlagt.

Investitionen

751100000002: Homepage des Verbandes

Für 2025 ist kein Ansatz geplant. Mittels Haushaltsermächtigung werden die für 2024 geplanten Mittel i. H. v. 10.000 Euro zur Überarbeitung und nutzerfreundlichen Gestaltung der Homepage in Haushaltsjahr 2025 übertragen.

751100000005: Corporate Design

Für 2025 ist kein Ansatz geplant. Mittels Haushaltsermächtigung werden die für 2024 geplanten Mittel i. H. v. 6.000 Euro zur Überarbeitung des Corporate Designs des Verbandes ins Haushaltsjahr 2025 übertragen.

Interne Verrechnung:

Durch Erträge und Aufwendungen aus „internen Leistungsbeziehungen“ werden die Leistungen einzelner Produktgruppen nach dem Verursacherprinzip verrechnet. Beim Regionalverband werden die Kosten der Produktgruppe 1110 „Steuerung“ auf die Produktgruppe 5110 „Regionalplanung- und -entwicklung“ umgelegt, da sie dieser zuzurechnen sind.

Deckungsfähigkeit:

Nach § 18 Gemeindehaushaltsverordnung dienen die Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Finanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushaltes. Hiervon ausgenommen sind die Verfügungsmittel des Verbandsdirektors.

2.3 FINANZHAUSHALT - INVESTITIONEN

Finanzhaushalt	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2024	Differenz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.303.527 €	1.390.278 €	86.751 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.294.000 €	- 1.277.000 €	17.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- €	- 16.000 €	- 16.000 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	9.527 €	97.278 €	87.751 €

Die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzhaushaltes (1.303.527 Euro) entsprechen den Erträgen des Ergebnishaushaltes. Die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (1.294.000 Euro) sind im Vergleich zu den Aufwendungen des Ergebnishaushaltes um die planmäßigen Abschreibungen verringert. Hieraus ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 9.527 Euro.

Von diesem sind die geplanten Investitionen abzuziehen. Für das Haushaltjahr 2025 sind keine Investitionen vorgesehen. Lediglich die für 2024 veranschlagten und bisher nicht umgesetzten Projekte werden mittels Haushaltsübertragung für die Überarbeitung der Homepage und des Corporate Designs des Verbandes (Ansatz insgesamt 16.000 Euro) eingeplant. Es ergibt sich ein Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 9.527 Euro.

Weitere Ausführungen hierzu finden sich in den Investitionsübersichten (Seite 23 bis 24).

2.4 HAUSHALTAUSGLEICH IM ERGEBNISHAUSHALT

Für das Haushaltsjahr 2025 ist ein negatives Gesamtergebnis vorgesehen, da die Erträge niedriger als die Aufwendungen sind.

Ergebnishaushalt	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2024	Ergebnis 2023
veranschlagtes ordentliches Ergebnis	- 5.473 €	101.778 €	183.267,81 €

Im NKHR soll das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen werden (§ 80 Abs. 2 GemO). Die Pflicht zum Haushaltsausgleich bezieht sich danach nur noch auf den Ergebnishaushalt. Die Pflicht zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) ist an anderer Stelle geregelt (siehe Ausführungen auf Folgeseite). Ist ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses nicht möglich, kann ein Fehlbetrag in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Ein danach verbleibender Fehlbetrag ist mit dem Basiskapital zu verrechnen. Das Basiskapital darf nicht negativ sein. (§ 80 Abs. 3 GemO).

Das **Basiskapital** hat sich seit dem 01.01.2018 wie folgt entwickelt:

zum 01.01.2018	zum 31.12.2018	jeweils zum 31.12. seit 2019	vsl. zum 31.12.2025
265.417 Euro	259.351 Euro	252.675 Euro	252.675 Euro

Die in der Doppik vorgesehene Ergebnismrücklage konnte erst nach dem Haushaltsjahr 2018 durch Überschüsse angespart werden. Erstmals wurde diese Rücklage im Haushaltsjahr 2020 erwirtschaftet. Zum Schluss des Haushaltsjahres 2023 (siehe Jahresrechnung 2023) lag der Stand der Rücklage bei 504.109,62 Euro. Der Verlust des ordentlichen Ergebnisses im Haushaltsjahr 2025 (hier: 5.473 Euro) fließen in die Ergebnismrücklage und erhöhen diese entsprechend.

Die **Ergebnisrücklage** entwickelt sich wie folgt:

Art	Stand zum 01.01.2018	Stand zum 31.12.2023	vsl. Stand zum 31.12.2024 (lt. HH-ansatz)	vsl. Stand zum 31.12.2025 (lt. HH-ansatz)
Ergebnisrücklage	0,00 €	504.109,62 €	605.888 €	600.415 €

2.5 PFLICHT ZUR SICHERUNG DER ZAHLUNGSFÄHIGKEIT (LIQUIDITÄT)

Der Haushaltsplan 2025 sieht einen positiven Saldo im Finanzhaushalt vor.

Finanzhaushalt	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2024	Ergebnis 2023
Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	9.527 €	97.278 €	203.686,58 €

Die liquiden Eigenmittel zum Jahresende 2023 betragen 701.812 Euro. Die Prognose für das voraussichtliche Jahresergebnis 2024 ergibt, dass weiterhin liquide Eigenmittel in Höhe von rund 701.812 Euro zur Verfügung stehen, da der geplante Überschuss nicht genutzt wird. Bereinigt um einen in Anspruch genommenen Haushaltsübertragungsrest in Höhe von 5.000 Euro, belaufen sich die Eigenmittel auf 696.812 Euro.

Für das Haushaltsjahr 2025 ist ein Finanzierungsmittelüberschuss von 9.527 Euro eingeplant. Außerdem werden eingeplante, jedoch voraussichtlich nicht kassenwirksame Ausgaben zum Jahresabschluss 2024 mittels Übertragungsermächtigung in Höhe von 16.000 Euro nach 2025 übertragen, so dass sich die bereinigten liquiden Eigenmittel zum Jahresende 2025 auf rund 706.339 Euro erhöhen werden. Der geplante Finanzierungsmittelüberschuss des Finanzhaushaltes 2025 kann durch die liquiden Mittel finanziert werden, ohne dass die Mindestliquidität unterschritten wird. Diese beträgt nach § 22 Abs. 2 GemHVO 25.418 Euro.

Eine Kreditaufnahme ist 2025 nicht erforderlich.

3. STELLENPLAN 2025

Der Stellenplan 2025 weist eine Gesamtstellenzahl der **Beamten** in Höhe von 1,0 Stellen und der **Beschäftigten** von 8,2 Stellen auf. Der kw-Vermerk der Planstelle „Regionalplaner Wind“ wird von Ende 2025 auf Ende 2028 festgesetzt.



Markus Riethe
Verbandsdirektor

Gesamtergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind zur periodengerechten und vollständigen Darstellung des jährlichen Ressourcenverbrauchs auch die nichtzahlungswirksamen Aufwendungen zu veranschlagen (siehe lfd. Nr. 15 „Abschreibungen“). Die Ergebnisse der Jahresrechnung 2023 sind zur besseren Transparenz ergänzt.

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	1.337.132,71	1.347.775	1.301.627
		31310001 Allg. Zuweisung Land BW	155.470,38	156.290	156.758
		31310002 Allg. Zuweisung Land Bayern	142.877,00	143.848	144.413
		31410000 Zuweisung lfd. Zwecke	208.333,33	208.000	208.333
		31820001 Verbandsumlage Baden-Württemberg	427.780,00	431.982	407.232
		31820002 Verbandsumlage Bayern	402.672,00	407.655	384.891
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.801,50	1.500	1.900
		34110000 Mieten und Pachten	1.801,50	1.500	1.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.900,00	41.003	0
		34810000 Erstattungen der Länder	0,00	30.503	0
		34810002 Erstattungen vom Land Bayern	33.900,00	0	0
		34820000 Erstattungen der Landkreise	0,00	10.500	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.125,00	0	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	3.125,00	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	1.375.959,21	1.390.278	1.303.527
12	-	Personalaufwendungen	908.978,14-	973.900-	1.016.400-
		40110000 Beamte	118.581,86-	122.000-	126.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	524.519,71-	567.000-	595.000-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	2.400-	2.400-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	110.246,40-	115.000-	118.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	49.692,18-	54.000-	56.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	102.737,99-	110.000-	115.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs-l. Bedienstete	3.200,00-	3.500-	3.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.333,65-	152.000-	144.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	9.746,79-	6.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	16.442,64-	21.000-	21.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	8.855,70-	8.000-	8.000-
		42310000 Mieten und Pachten	58.081,00-	60.000-	60.500-
		42410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	25.162,42-	29.000-	27.000-
		42610001 Fortbildungskosten	2.454,70-	5.000-	5.000-
		42610002 Kosten der Personalverwaltung	3.462,25-	4.000-	4.500-
		42710001 Kosten der Gremiumsarbeit	16.840,02-	4.500-	4.500-
		42710002 Informat.veranstalt.+ Öffentl.keitsarbeit	2.042,41-	8.500-	4.000-
		42710003 Aufwendung für EDV	4.245,72-	6.000-	8.500-

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
15	-	Abschreibungen	10.824,68-	11.500-	15.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	10.824,68-	11.500-	15.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	175,72-	300-	300-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	175,72-	300-	300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.379,21-	150.800-	133.300-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	730,74-	3.000-	3.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.758,70-	11.000-	10.500-
		44210001 Aufwandsentschädigungen	5.187,87-	4.500-	4.500-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	876,46-	1.000-	1.000-
		44290001 Mitgliedsbeiträge	9.859,16-	10.500-	5.500-
		44310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.447,94-	2.000-	2.000-
		44310002 Bücher, Zeitschriften	5.565,38-	5.500-	6.500-
		44310003 Post- u. Fernmeldegebühren	4.278,79-	5.000-	5.000-
		44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	2.822,73-	12.000-	6.000-
		44310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	0
		44310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	78.026,19-	80.000-	80.000-
		44310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	33,99-	300-	300-
		44317000 Dienstreisen, Reisekosten	4.592,60-	5.000-	5.000-
		44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.198,66-	4.000-	4.000-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	1.192.691,40-	1.288.500-	1.309.000-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	183.267,81	101.778	5.473-
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0,00	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	183.267,81	101.778	5.473-
		nachrichtlich:Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	183.267,81-	101.778-	0
		82011000 Einstellungen in Rücklagen des ord. Erge	183.267,81-	101.778-	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	5.473
		82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Erge	0,00	0	5.473

Gesamtfinanzhaushalt

Der Gesamtfinanzhaushalt umfasst alle finanzwirtschaftlichen Vorgänge. Der Zahlungsmittelbedarf (Liquiditätsbedarf) wird dabei errechnet.

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	973.329,00	1.347.775	1.301.627
		61310001 Allg. Zuweisung Land BW	0,00	156.290	156.758
		61310002 Allg. Zuweisung Land Bayern	142.877,00	143.848	144.413
		61410000 Zuweisung lfd. Zwecke	0,00	208.000	208.333
		61820001 Verbandsumlage Baden-Württemberg	427.780,00	431.982	407.232
		61820002 Verbandsumlage Bayern	402.672,00	407.655	384.891
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.801,50	1.500	1.900
		64110000 Mieten und Pachten	1.801,50	1.500	1.900
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	41.003	0
		64810000 Erstattungen der Länder	0,00	30.503	0
		64820000 Erstattungen der Landkreise	0,00	10.500	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	975.130,50	1.390.278	1.303.527
10	-	Personalauszahlungen	908.723,32-	973.900-	1.016.400-
		70110000 Beamte	118.581,86-	122.000-	126.500-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	254,82	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	524.519,71-	567.000-	595.000-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	2.400-	2.400-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	110.246,40-	115.000-	118.000-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	49.692,18-	54.000-	56.000-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	102.737,99-	110.000-	115.000-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Bedienstete	3.200,00-	3.500-	3.500-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.616,32-	152.000-	144.000-
		72110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	9.746,79-	6.000-	1.000-
		72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	16.442,64-	21.000-	21.000-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	8.855,70-	8.000-	8.000-
		72310000 Mieten und Pachten	58.081,00-	60.000-	60.500-
		72410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	25.162,42-	29.000-	27.000-
		72610001 Fortbildungskosten	2.454,70-	5.000-	5.000-
		72610002 Kosten der Personalverwaltung	0,00	4.000-	4.500-
		72710001 Kosten der Gremiumsarbeit	17.554,03-	4.500-	4.500-
		72710002 Informat.veranstalt.+ Öffentl.keitsarbeit	0,00	8.500-	4.000-
		72710003 Aufwendung für EDV	5.319,04-	6.000-	8.500-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	175,72-	300-	300-
		75930000 Aufwand des Geldverkehrs	175,72-	300-	300-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	126.301,72-	150.800-	133.300-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	576,68-	3.000-	3.000-
		74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.798,60-	11.000-	10.500-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		74210001 Aufwandsentschädigungen	5.187,87-	4.500-	4.500-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	0,00	1.000-	1.000-
		74290001 Mitgliedsbeiträge	9.859,16-	10.500-	5.500-
		74310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.447,94-	2.000-	2.000-
		74310002 Bücher, Zeitschriften	5.622,18-	5.500-	6.500-
		74310003 Post- u. Fernmeldegebühren	4.276,34-	5.000-	5.000-
		74310004 Öffentliche Bekanntmachungen	4.713,53-	12.000-	6.000-
		74310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	0
		74310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	78.026,19-	80.000-	80.000-
		74310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	300-	300-
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	4.592,60-	5.000-	5.000-
		74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.200,63-	4.000-	4.000-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.178.817,08-	1.277.000-	1.294.000-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	203.686,58-	113.278	9.527
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	16.000-	0
		78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	16.000-	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000-	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000-	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	203.686,58-	97.278	9.527
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	203.686,58-	97.278	9.527
		nachrichtlich:			

THH1 Verwaltung und Planung

Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.801,50	1.500	1.900
		34110000 Mieten und Pachten	1.801,50	1.500	1.900
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.801,50	1.500	1.900
12	-	Personalaufwendungen	908.978,14-	973.900-	1.016.400-
		40110000 Beamte	118.581,86-	122.000-	126.500-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	524.519,71-	567.000-	595.000-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	2.400-	2.400-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	110.246,40-	115.000-	118.000-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	49.692,18-	54.000-	56.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	102.737,99-	110.000-	115.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungs-l. Bedienstete	3.200,00-	3.500-	3.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.333,65-	152.000-	144.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	9.746,79-	6.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	16.442,64-	21.000-	21.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	8.855,70-	8.000-	8.000-
		42310000 Mieten und Pachten	58.081,00-	60.000-	60.500-
		42410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	25.162,42-	29.000-	27.000-
		42610001 Fortbildungskosten	2.454,70-	5.000-	5.000-
		42610002 Kosten der Personalverwaltung	3.462,25-	4.000-	4.500-
		42710001 Kosten der Gremiumsarbeit	16.840,02-	4.500-	4.500-
		42710002 Informat.veranstalt.+ Öffentl.keitsarbeit	2.042,41-	8.500-	4.000-
		42710003 Aufwendung für EDV	4.245,72-	6.000-	8.500-
15	-	Abschreibungen	10.824,68-	11.500-	15.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	10.824,68-	11.500-	15.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.379,21-	150.800-	133.300-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	730,74-	3.000-	3.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.758,70-	11.000-	10.500-
		44210001 Aufwandsentschädigungen	5.187,87-	4.500-	4.500-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	876,46-	1.000-	1.000-
		44290001 Mitgliedsbeiträge	9.859,16-	10.500-	5.500-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.447,94-	2.000-	2.000-
	44310002 Bücher, Zeitschriften	5.565,38-	5.500-	6.500-
	44310003 Post- u. Fernmeldegebühren	4.278,79-	5.000-	5.000-
	44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	2.822,73-	12.000-	6.000-
	44310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	0
	44310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	78.026,19-	80.000-	80.000-
	44310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	33,99-	300-	300-
	44317000 Dienstreisen, Reisekosten	4.592,60-	5.000-	5.000-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.198,66-	4.000-	4.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.192.515,68-	1.288.200-	1.308.700-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.190.714,18-	1.286.700-	1.306.800-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	2.280,42-	0	0
	98110000 Kalk. Zinsen	2.280,42-	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.280,42-	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.192.994,60-	1.286.700-	1.306.800-

THH1 Verwaltung und Planung
Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	1.801,50	1.500	1.900
		64110000 Mieten und Pachten	1.801,50	1.500	1.900
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.178.641,36-	1.276.700-	1.293.700-
		70110000 Beamte	118.581,86-	122.000-	126.500-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	254,82	0	0
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	524.519,71-	567.000-	595.000-
		70190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	2.400-	2.400-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	110.246,40-	115.000-	118.000-
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	49.692,18-	54.000-	56.000-
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	102.737,99-	110.000-	115.000-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete	3.200,00-	3.500-	3.500-
		72110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	9.746,79-	6.000-	1.000-
		72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	16.442,64-	21.000-	21.000-
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	8.855,70-	8.000-	8.000-
		72310000 Mieten und Pachten	58.081,00-	60.000-	60.500-
		72410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	25.162,42-	29.000-	27.000-
		72610001 Fortbildungskosten	2.454,70-	5.000-	5.000-
		72610002 Kosten der Personalverwaltung	0,00	4.000-	4.500-
		72710001 Kosten der Gremiumsarbeit	17.554,03-	4.500-	4.500-
		72710002 Informat.veranstalt. + Öffentl.keitsarbeit	0,00	8.500-	4.000-
		72710003 Aufwendung für EDV	5.319,04-	6.000-	8.500-
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	576,68-	3.000-	3.000-
		74210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.798,60-	11.000-	10.500-
		74210001 Aufwandsentschädigungen	5.187,87-	4.500-	4.500-
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	0,00	1.000-	1.000-
		74290001 Mitgliedsbeiträge	9.859,16-	10.500-	5.500-
		74310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.447,94-	2.000-	2.000-
		74310002 Bücher, Zeitschriften	5.622,18-	5.500-	6.500-
		74310003 Post- u. Fernmeldegebühren	4.276,34-	5.000-	5.000-
		74310004 Öffentliche Bekanntmachungen	4.713,53-	12.000-	6.000-
		74310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	0

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	74310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	78.026,19-	80.000-	80.000-
	74310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	300-	300-
	74317000 Dienstreisen, Reisekosten	4.592,60-	5.000-	5.000-
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.200,63-	4.000-	4.000-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.176.839,86-	1.275.200-	1.291.800-
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0
	78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	16.000-	0
	78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	0,00	16.000-	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000-	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000-	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.176.839,86-	1.291.200-	1.291.800-

THH1 Verwaltung und Planung
 11 Innere Verwaltung
 1110 Steuerung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0
12	-	Personalaufwendungen	232.028,26-	240.500-	248.000-
		40110000 Beamte	118.581,86-	122.000-	126.500-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	110.246,40-	115.000-	118.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.200,00-	3.500-	3.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.823,03-	16.500-	16.000-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.758,70-	11.000-	10.500-
		44210001 Aufwandsentschädigungen	5.187,87-	4.500-	4.500-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	876,46-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	246.851,29-	257.000-	264.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	246.851,29-	257.000-	264.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	246.851,29-	257.000-	264.000-

Kurzbeschreibung/Ziele

In der Produktgruppe „1110 Steuerung“ werden alle Buchungsvorgänge des Verbandsdirektors (ohne Verwaltung) sowie der Verbandsorgane (Verbandsvorsitz und Gremien des Regionalverbands) dargestellt.

Auftragsgrundlage

- Staatsvertrag zwischen dem Land BW und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller,
- Landesplanungsgesetze Baden-Württemberg und Bayern,
- Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) BW,
- Verbandssatzung, Entschädigungssatzung,
- Geschäftsordnung,
- Einzelentscheidungen.

Zielgruppe

- Verbandsvorsitzender,
- Verbandsversammlung, Planungsausschuss,
- Verbandsdirektor,
- Ehrenamtlich Tätige,
- Bürger/innen,
- Presse/Öffentlichkeit.

THH1
51
5110

Verwaltung und Planung
Räumliche Planung und Entwicklung
Regionalplanung u. -entwicklung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.801,50	1.500	1.900
		34110000 Mieten und Pachten	1.801,50	1.500	1.900
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.801,50	1.500	1.900
12	-	Personalaufwendungen	676.949,88-	733.400-	768.400-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	524.519,71-	567.000-	595.000-
		40190000 Sonstige Beschäftigte	0,00	2.400-	2.400-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	49.692,18-	54.000-	56.000-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	102.737,99-	110.000-	115.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.333,65-	152.000-	144.000-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	9.746,79-	6.000-	1.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	16.442,64-	21.000-	21.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	8.855,70-	8.000-	8.000-
		42310000 Mieten und Pachten	58.081,00-	60.000-	60.500-
		42410000 Bewirt. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	25.162,42-	29.000-	27.000-
		42610001 Fortbildungskosten	2.454,70-	5.000-	5.000-
		42610002 Kosten der Personalverwaltung	3.462,25-	4.000-	4.500-
		42710001 Kosten der Gremiumsarbeit	16.840,02-	4.500-	4.500-
		42710002 Informat.veranstalt.+Öffentl.keitsarbeit	2.042,41-	8.500-	4.000-
		42710003 Aufwendung für EDV	4.245,72-	6.000-	8.500-
15	-	Abschreibungen	10.824,68-	11.500-	15.000-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	10.824,68-	11.500-	15.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.556,18-	134.300-	117.300-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	730,74-	3.000-	3.000-
		44290001 Mitgliedsbeiträge	9.859,16-	10.500-	5.500-
		44310001 Büro- u. Zeichenbedarf	1.447,94-	2.000-	2.000-
		44310002 Bücher, Zeitschriften	5.565,38-	5.500-	6.500-
		44310003 Post- u. Fernmeldegebühren	4.278,79-	5.000-	5.000-
		44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	2.822,73-	12.000-	6.000-
		44310005 Kosten der Aufsichtsprüfung	0,00	7.000-	0
		44310006 Planungsgrundlagen + Gutachten	78.026,19-	80.000-	80.000-

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44310007 Sonstige Geschäftsaufwendungen	33,99-	300-	300-
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	4.592,60-	5.000-	5.000-
	44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	3.198,66-	4.000-	4.000-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	945.664,39-	1.031.200-	1.044.700-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	943.862,89-	1.029.700-	1.042.800-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	2.280,42-	0	0
	98110000 Kalk. Zinsen	2.280,42-	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.280,42-	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	946.143,31-	1.029.700-	1.042.800-

Kurzbeschreibung

In der Produktgruppe „5110“ werden alle Buchungsvorgänge der Regionalplanung und der Regionalentwicklung dargestellt:

- Erstellung und Fortschreibung des Regionalplanes,
- Erstellung und Fortschreibung des Landschaftsrahmenplanes,
- Verfahrensmanagement und Koordination der Einzelpläne sowie der Verfahrensschritte (Öffentlichkeitsbeteiligung, Beteiligung Träger Öffentlicher Belange, Strategische Umweltprüfung),
- Bearbeitung von Stellungnahmen zu regionalen Planungen sowie zu Planungen und Vorhaben Dritter,
- Grundlagenuntersuchungen zu Einzelfragen der Regionalplanung sowie teilräumige Entwicklungskonzepte,
- Beratung der Kommunen in Fragen der Bauleitplanung,
- Vorhaltung, Pflege und laufende Aktualisierung eines geographischen Informationssystems sowie der dafür erforderlichen Fachdaten aus den Bereichen Flächennutzung, Verkehrsinfrastruktur, Landschafts- und Umweltplanung
 - für die Unterstützung der Entscheidungsfindung des Planungsausschusses bei Stellungnahmen zu Bauleitplan- und sonstigen Planverfahren
 - für die Erstellung und Fortschreibung des Regionalplanes und des Landschaftsrahmenplanes sowie die damit verbundenen Verfahrensschritte Planumweltprüfung, Öffentlichkeitsbeteiligung, Beteiligung Träger öffentlicher Belange,
- Personalaufwendungen in Zusammenhang mit den o. g. Tätigkeiten bzw. Aufgaben.

Ziele

Ziel der Regionalplanung und -entwicklung in der Region Donau-Iller ist eine nachhaltige, bedarfsgerechte und zukunftsorientierte Entwicklung der Region und ihrer Teilräume zu erreichen. In allen Teilräumen der Region sollen tragfähige und attraktive Lebensverhältnisse geschaffen und erhalten werden. Dafür sollen bedarfsangepasste Wohnstätten, Raum zum Arbeiten, bedarfsgerechte Infrastrukturen und hochwertige Freiräume zur Verfügung stehen. Die Region soll wettbewerbs- und zukunftsfähig bleiben und gleichzeitig ihrer Verantwortung für die gerechten Lebensverhältnisse sowohl der heutigen Bevölkerung als auch der zukünftigen Generation durch eine nachhaltige Entwicklung gerecht werden.

Dafür muss sich die Siedlungs-, Freiraum- und Verkehrsentwicklung an den Anforderungen einer sparsamen Inanspruchnahme der natürlichen Ressourcen, der Nachhaltigkeit, des sozialen Miteinanders und der ökonomischen Effizienz orientieren. Der Regionalplan (gesetzliche Pflichtaufgabe) ist in dem Prozess gefordert, die verschiedenen Nutzungsansprüche an den Raum auszugleichen und mögliche Nutzungskonflikte zu vermeiden bzw. zu lösen.

Dafür ist der Regionalplan einschließlich der zugehörigen Umweltprüfungen zu erarbeiten und die erforderlichen Verfahrensschritte wie Beteiligung der Öffentlichkeit und der Träger öffentlicher Belange sind durchzuführen.

Der Landschaftsrahmenplan wird als zentrale Grundlage für die Bewertung der Freiraumstruktur und Freiraumqualität in der Region erarbeitet. Darüber hinaus enthält er Maßnahmenvorschläge zur Verbesserung der ökologischen Situation und für Festlegungen des Freiraumschutzes für den Regionalplan. Der Landschaftsrahmenplan wird in der Region Donau-Iller in den Regionalplan integriert.

Durch Regionalentwicklungsprojekte und -konzepte soll ergänzend zu den Planwerken flexibel und bedarfsangepasst auf die Entwicklungsbedürfnisse der Region eingegangen und die Ziele der Regionalplanung umgesetzt und konkretisiert werden.

Auftragsgrundlage

- Staatsvertrag zwischen dem Land BW und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller,
- Landesplanungsgesetze Baden-Württemberg und Bayern,
- Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) BW,
- Verbandssatzung, Entschädigungssatzung,
- Baugesetzbuch, Landesbauordnungen,
- Sonstige Fachgesetze aus unterschiedlichsten Bereichen.

Zielgruppe

- Politische Entscheidungsträger,
- Planungsträger,
- Rechts- und Aufsichtsbehörde,
- Fachämter,
- Ehrenamtlich Tätige,
- Bürger/innen,
- Presse/Öffentlichkeit.

THH1 Verwaltung und Planung
 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 5110 Regionalplanung u. -entwicklung

Investitionen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtl.-
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	11
75110000001: Neukonzeption Geoportal Raumordnung BW								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immater. Vermögensgegenständen	0	0	5.000-	0,00	0	0	0
	78311000 Erw.imm.VG o. WG	0	0	5.000-	0,00	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5.000-	0,00	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	5.000-	0,00	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	5.000-	0,00	0	0	0

Erläuterung zu 75110000001 Neukonzeption Geoportal Raumordnung BW: Für das Haushaltsjahr 2025 ist kein Ansatz geplant.

Investitionen

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtl.-
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	11
75110000002: Homepage des Verbandes									
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immater. Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	10.000-	0	0
		78311000 Erw.imm.VG o. WG	0	0	0	0,00	10.000-	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	10.000-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	10.000-	0	0

Erläuterung zu 75110000002 Homepage des Verbandes: Für 2025 ist kein Ansatz geplant. Mittels Haushaltsermächtigung werden die für 2024 geplanten Mittel i. H. v. 10.000 Euro zur Überarbeitung und nutzerfreundlichen Gestaltung der Homepage in Haushaltsjahr 2025 übertragen.

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme - nachrichtl.-	Bisher finanziert	Ermächtig. übertragung aus 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzbedarf weitere Jahre - nachrichtl.-
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	11
75110000005: Corporate Design									
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immater. Vermögensgegenständen	0	0	0	0,00	6.000-	0	0
		78311000 Erw.imm.VG o. WG	0	0	0	0,00	6.000-	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	6.000-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	6.000-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	6.000-	0	0

Erläuterung zu 75110000005 Corporate Design: Für 2025 ist kein Ansatz geplant. Mittels Haushaltsermächtigung werden die für 2024 geplanten Mittel i. H. v. 6.000 Euro zur Überarbeitung des Corporate Designs des Verbandes ins Haushaltsjahr 2025 übertragen.

THH2 Allgemeine Finanzwirtschaft
Ergebnishaushalt

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.337.132,71	1.347.775	1.301.627
		31310001 Allg. Zuweisung Land BW	155.470,38	156.290	156.758
		31310002 Allg. Zuweisung Land Bayern	142.877,00	143.848	144.413
		31410000 Zuweisung lfd. Zwecke	208.333,33	208.000	208.333
		31820001 Verbandsumlage Baden-Württemberg	427.780,00	431.982	407.232
		31820002 Verbandsumlage Bayern	402.672,00	407.655	384.891
7	+	Kostenerstattungen und Umlagen	33.900,00	41.003	0
		34810000 Erstattungen der Länder	0,00	30.503	0
		34810002 Erstattungen vom Land Bayern	33.900,00	0	0
		34820000 Erstattungen der Landkreise	0,00	10.500	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.125,00	0	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	3.125,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.374.157,71	1.388.778	1.301.627
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	175,72-	300-	300-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	175,72-	300-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	175,72-	300-	300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.373.981,99	1.388.478	1.301.327
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.373.981,99	1.388.478	1.301.327

THH2 Allgemeine Finanzwirtschaft
Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	973.329,00	1.388.778	1.301.627
		61310001 Allg. Zuweisung Land BW	0,00	156.290	156.758
		61310002 Allg. Zuweisung Land Bayern	142.877,00	143.848	144.413
		61410000 Zuweisung Ifd. Zwecke	0,00	208.000	208.333
		61820001 Verbandsumlage Baden-Württemberg	427.780,00	431.982	407.232
		61820002 Verbandsumlage Bayern	402.672,00	407.655	384.891
		64810000 Erstattungen der Länder	0,00	30.503	0
		64820000 Erstattungen der Landkreise	0,00	10.500	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175,72-	300-	300-
		75930000 Aufwand des Geldverkehrs	175,72-	300-	300-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	973.153,28	1.388.478	1.301.327
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	973.153,28	1.388.478	1.301.327

THH2 Allgemeine Finanzwirtschaft
 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen
 Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.337.132,71	1.347.775	1.301.627
		31310001 Allg. Zuweisung Land BW	155.470,38	156.290	156.758
		31310002 Allg. Zuweisung Land Bayern	142.877,00	143.848	144.413
		31410000 Zuweisung Ifd. Zwecke	208.333,33	208.000	208.333
		31820001 Verbandsumlage Baden-Württemberg	427.780,00	431.982	407.232
		31820002 Verbandsumlage Bayern	402.672,00	407.655	384.891
7	+	Kostenerstattungen und Umlagen	33.900,00	41.003	0
		34810000 Erstattungen der Länder	0,00	30.503	0
		34810002 Erstattungen vom Land Bayern	33.900,00	0	0
		34820000 Erstattungen der Landkreise	0,00	10.500	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.371.032,71	1.388.778	1.301.627
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.371.032,71	1.388.778	1.301.627
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.371.032,71	1.388.778	1.301.627

Kurzbeschreibung/Ziele

Die Produktgruppe „6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen“ stellt die Regionalverbandsumlage und die Landeszuweisungen dar.

Auftragsgrundlage

- Staatsvertrag zwischen dem Land BW und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller,
- Landesplanungsgesetze Baden-Württemberg und Bayern,
- Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) BW,
- Verbandsatzung,
- Einzelentscheidungen.

Zielgruppe

- Verbandsvorsitzender,
- Verbandsversammlung, Planungsausschuss,
- Verbandsdirektor,
- Bedienstete des Verbandes.

THH2 Allgemeine Finanzwirtschaft
 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.125,00	0	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	3.125,00	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.125,00	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	175,72-	300-	300-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	175,72-	300-	300-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	175,72-	300-	300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.949,28	300-	300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.949,28	300-	300-

Kurzbeschreibung/Ziele

Die Produktgruppe „6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ stellt insbesondere folgende Vorgänge dar:

- Zinserträge, Kontoführungsgebühren,
- Kredite, Kreditbeschaffungskosten,
- Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr,
- Zinsen für Kassenkredite.

Auftragsgrundlage

- Staatsvertrag zwischen dem Land BW und dem Freistaat Bayern über die Zusammenarbeit bei der Landesentwicklung und über die Regionalplanung in der Region Donau-Iller,
- Landesplanungsgesetze Baden-Württemberg und Bayern,
- Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) BW,
- Verbandssatzung.

Zielgruppe

- Verbandsvorsitzender,
- Verbandsversammlung, Planungsausschuss,
- Verbandsdirektor,
- Bedienstete des Verbandes.

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener- stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoreourcenbedarf -/überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	0	0	248.000-	0	0	16.000-	0	0	0	264.000-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	1.900	0	768.400-	144.000-	0	132.300-	0	0	0	1.042.800-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.301.627	0	0	0	0	300-	0	0	0	1.301.327
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	1.301.627	0	0	0	0	0	0	0	0	1.301.627
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	300-	0	0	0	300-
PROD_SMART	Summe	1.303.527	0	1.016.400-	144.000-	0	148.600-	0	0	0	5.473-

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (\sum Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (\sum Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungsermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	264.000-	0	0	264.000-	0	0	264.000-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	1.027.800-	0	0	1.027.800-	0	0	1.027.800-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.301.327	0	0	1.301.327	0	0	1.301.327	0
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	1.301.627	0	0	1.301.627	0	0	1.301.627	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	300-	0	0	300-	0	0	300-	0
PROD_SMART	Summe	9.527	0	0	9.527	0	0	9.527	0

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Anlage 1

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Finanzhaushalt	
			2024	Haushaltsjahr 2025
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	701.812	
2	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	-	
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	-	
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	701.812	
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	5.000	
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾	-	
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, - Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	-	
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾		9.527
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	696.812	706.339
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	-	-
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	-	-
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	696.812	706.339
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	22.796	25.418

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.

²⁾ Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

³⁾ Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

⁴⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

⁵⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

⁶⁾ Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

⁷⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

⁸⁾ Auf den Druck der Spalte kann im Haushaltsplan verzichtet werden.

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Anlage 2

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Stellen 2025	darunter			Stellen 2024	Zahl der tats. besetzt. Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwands- entschädigung)
			mit Zulage	Sonder- schl.	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Regionalverband - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Verbandsdirektor	B 4	1				1	1	
Insgesamt (A I)		1				1	1	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen ⁶								
Insgesamt (A II)								
Insges. (A I + A II)		1				1	1	

Teil B: Beschäftigte

Funktions- bezeichnung	Entgelt- gruppe nach TVöD	Stellen 2025				Stellen 2024	Zahl der tats. besetzt. Stellen am 30.06.2024	Vermerke
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Regionalplaner (stellvertretender Verbandsdirektor)	15	1				1	1	
Regionalplaner Geoinformation, Wind	14	1				1	1	
Regionalplaner Umwelt	14	1				1	1	
Regionalplaner Verkehr	14	1				1	1	
Regionalplaner Wind	14	1				1	1	kw-Vermerk, Befristg. bis Ende 2028
Sachbearbeiter Verwaltung	12	0,6				0,6	0,6	
Sachbearbeiter Assistenz	10	0,6				0,6	0,6	
Sachbearbeiter GIS u. Kartografie	10	0,8				0,8	0,8	
Sachbearbeiter Sekretariat	8	1				1	1	
Reinigungskraft		0,2				0,2	0,2	geringfügig beschäftigt
Insgesamt (B)		8,2				8,2	8,2	
Beschäftigte insgesamt (A+B)		9,2				9,2	9,2	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte**I. Beamte**

Teil- haushalt	Amtsbezeich- nung	Höherer Dienst						gehobener Dienst		mitt- lerer Dienst	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwands- entschädigung)
		B 4	B 3	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12 ...		
1	Verbandsdirektor	1									

II. Beschäftigte

Teilhaushalt	E 15	E 14	E 12	E 10	E 8	geringf. Besch.	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
1	1	4	0,6	1,4	1	0,2	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen**Anlage 3**

Art	vsI. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	vsI. Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1. Ergebnismrücklagen	605.888 €	600.415 €
1.1 Rücklagen a. Überschüssen d. ordentl. Ergebnisses	605.888 €	600.415 €
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
2. Zweckgebundene Rücklagen		
Rücklagen gesamt	605.888 €	600.415 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	vsI. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	vsI. Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnl. Rechtsgeschäften		
Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	0,00 €	0,00 €

Mindestreserve

nachrichtlich:

Mindestbetrag der liquiden Mittel nach § 22 Nr. 2 GemHVO

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	2023	1.241.700	Euro
	2024	1.277.000	Euro
	2025	1.294.000	Euro
	Summe	3.812.700	Euro
	Jahresdurchschnitt	1.270.900	Euro
	davon 2 %	25.418	Euro